



Col·legi Oficial de
Psicologia de Catalunya



Política de matriu de contractes i clàusules

Nom del document	Política matriu de contractes i clàusules		
Control de versions	Versió núm.	Dades	Responsable revisió
Primera versió	01	Octubre 2024	Comitè d'Ètica i de <i>Compliance</i>
Autor	Comitè d'Ètica i de <i>Compliance</i>		
Responsable del document	Comitè d'Ètica i de <i>Compliance</i>		
Política aprovada per acord de Junta de Govern	14/06/2025		
Data de la propera revisió	14/06/2025 (2 anys després del dia d'aprovació JG)		



Contingut

1. Objecte	4
2. Àmbit d'aplicació	4
3. Vigència	4
4. Instruccions per al registre d'un contracte o clàusula contractual	4
4.1 Custòdia de la matriu de contractes	4
4.3 Registre del format	5
5. Altres obligacions i consideracions	6
5.1 Comunicació i difusió	6
5.2. Sancions per incompliment	6



1. Objecte

Aquesta política té com a finalitat registrar la gestió d'aquells contractes i clàusules contractuals que l'organització ha estandarditzat per a optimitzar la gestió dels seus compromisos i els procediments de *compliance* aplicables.

2. Àmbit d'aplicació

Aquesta política és d'obligat compliment per a tots els integrants del COPC: Junta de Govern, membres d'òrgans de govern, persones directives, empleades, col·laboradores, becàries, voluntàries, treballadores d'ETT i, en resum, qualsevol persona vinculada per relació laboral o anàloga, així com als seus socis i sòcies de negoci en totes aquelles activitats que siguin objecte de contractació per part del COPC.

El COPC espera dels seus membres que adequin les seves conductes als principis que desenvolupa, sense limitació territorial ni temporal, havent de ser coneguda i acceptada per tots els seus integrants.

3. Vigència

Aquesta política desenvolupa la política de *compliance* penal, ha estat aprovada per la Junta de Govern, i ha entrat en vigor l'endemà de la seva publicació per a totes les persones integrants de l'organització a través de la intranet corporativa.

Aquesta política serà degudament actualitzada per raó de canvis en el context intern o extern que així ho aconsellin, així com en el cas de modificacions legals que incideixin dins del COPC.

4. Instruccions per al registre d'un contracte o clàusula contractual

4.1 Custòdia de la matriu de contractes

La matriu de contractes es custodiarà pel Departament d'Administració i Finances, que haurà de mantenir-la actualitzada, comunicant-la a tots els departaments i delegacions del COPC que hauran de fer-ne ús, i aquests darrers també hauran de comunicar totes aquelles operacions contractuals en què hagin fet ús dels contractes o clàusules contingudes a la matriu.

4.2 Registre principal

La matriu dels contractes compta amb un registre principal en el qual s'han d'anotar els següents continguts:



Número: Se li assignarà un número de sèrie únic per a cada contracte o clàusula contractual aprovada.

Descripció: Títol o descripció única que permeti identificar el contracte o clàusula objecte de registre.

Procediments: Procediments operatius i relacions contractuals en els quals s'ha d'aplicar el contracte o la clàusula.

Unitats d'avaluació: Àrees o departaments que executen els procediments anteriors.

Fiscalitat: Si la clàusula o contracte és objecte de tractament fiscal, indicar-ho fent esmena als tributs aplicables.

Clàusules *compliance*: Si anotem un contracte o clàusula que alhora exigeix l'aplicació de clàusules de *compliance* específiques, indicar-les.

Data d'aprovació: Indicar la data en què el format ha estat aprovat pel departament responsable

Fi vigència: Indicar la data en què el format ha estat retirat de la matriu o ha estat revisat i substituït per un format nou.

Controls: Indicar el tipus del control al qual es veu sotmès el format (revisió per un superior, auditoria, revisió per *compliance*) i la periodicitat (circumstancial o planificada)

Custòdia: Indicar on es custodia el format que ha de ser utilitzat per les unitats d'avaluació, preferiblement indicar un enllaç digital únic al format, evitant múltiples còpies del mateix.

4.3 Registre del format

La matriu de contractes compta amb un registre per a cada forma (identificant en la pestanya amb el seu número de registre) en el qual s'han d'anotar els següents continguts:

En l'encapçalament, les dades d'identificació que es recullen en el registre principal.

En l'apartat fiscalitat, si procedeix, s'ha d'indicar:

Tribut: l'impost que li resulta aplicable, si es tracta de més d'un tribut indicar-ne un en cada fila.

Clàusules/Condicions: Si la fiscalitat del format exigeix incloure algun tipus de clàusula o condició de caràcter tributari identificar-la.

Tipus impositiu: El que resulti aplicable al format atenent al tribut.

Arxivament/Registre: Indicar on es custodia la clàusula o condició de caràcter tributari que ha de ser utilitzada, preferiblement indicar un enllaç digital únic al format, per evitar-ne múltiples còpies.

En l'apartat clàusules de *compliance* si procedeix, s'ha d'indicar:

Número: El número amb el qual s'identifica en el registre principal a la clàusula de *compliance* que s'ha d'aplicar en aquest format.



Descripció: Títol o descripció única de la clàusula que hem fet servir per identificar-la en el registre principal.

Responsable: Identificarem l'àrea del departament que és responsable de verificar el compliment de la clàusula de *compliance*, que pot ser el mateix departament que formalitza el contracte, que serà el departament que tingui assignades aquestes funcions de control.

Arxivament/Registre: Indicar on es custodia la clàusula o condició de caràcter tributari que ha de ser utilitzada, preferiblement indicar un enllaç digital únic al format, per evitar-ne múltiples còpies.

5. Altres obligacions i consideracions

5.1 Comunicació i difusió

De la present política es donarà difusió entre les persones membres del COPC que estiguin obligades a aplicar-lo, i se sol·licitarà la seva acceptació expressa.

5.2. Sancions per incompliment

L'incompliment d'aquesta política està subjecte a les sancions administratives i/o laborals corresponents que siguin d'aplicació per la normativa laboral o conveni col·lectiu vigent, així com a l'aplicació de les clàusules penals previstes en els contractes subscrits amb persones clientes, proveïdores i d'altres sòcies de negoci.